

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



第一拖拉机股份有限公司

FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：0038)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列第一拖拉機股份有限公司於上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)所刊發的公告，僅供參考。

承董事會命

第一拖拉機股份有限公司

公司秘書

于麗娜

中國·洛陽

2024年3月27日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事劉繼國先生(董事長)及魏濤先生；非執行董事張治宇先生、方憲法先生及張斌先生；以及獨立非執行董事薛立品先生、王書茂先生及徐立友先生。

* 僅供識別

第一拖拉机股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于第一拖拉机股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA3F0540

第一拖拉机股份有限公司

第一拖拉机股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了第一拖拉机股份有限公司(以下简称一拖股份公司)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注,并于2024年3月27日出具了XYZH/2024BJAA3B0170号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,一拖股份公司编制了本专项说明所附的一拖股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是一拖股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计一拖股份公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对一拖股份公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计一拖股份公司2023年度财务报表时一拖股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解一拖股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供一拖股份公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年三月二十七日

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：第一拖拉机股份有限公司		单位：元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	其他变动	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现代大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	其他变动	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
	北京起重运输机械设计研究院有限公司	应收账款	627,082.00	28,080.00		582,334.00		72,828.00	正常经营	经营性往来	
	北起院装备制造(北京)有限公司	应收账款		174,761.00		174,761.00			正常经营	经营性往来	
	国机重工(常州)挖掘机有限公司	应收账款		48.00		48.00			正常经营	经营性往来	
	江苏苏美达机电科技有限公司	应收账款	844,894.90	5,996,372.80		6,665,821.70		175,446.00	正常经营	经营性往来	
	江苏苏美达五金工具有限公司	应收账款	180,000.00					180,000.00	正常经营	经营性往来	
	国机重工(洛阳)建筑机械有限公司	应收账款	682,159.05			10,870.25		671,288.80	正常经营	经营性往来	
	国机重工(洛阳)有限公司	应收账款	989,595.58					989,595.58	正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	应收账款	124,728.90				-124,728.90		正常经营	经营性往来	
	中国机械工业集团有限公司	应收账款		1,000,000.00		1,000,000.00			正常经营	经营性往来	
	中国一拖集团有限公司	应收账款	26,452,838.19	91,040,014.34		102,566,368.56		14,926,483.97	正常经营	经营性往来	
	东方红农业服务科技(广西)有限公司	应收账款		2,250.00		2,250.00			正常经营	经营性往来	
	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	应收账款	532,500.00	2,729,979.69		3,244,779.69		17,700.00	正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)汇德工装有限公司	应收账款	294,516.95	3,737,398.48		3,803,094.47		228,820.96	正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)物流有限公司	应收账款	7,322,137.16	47,375,009.39		41,255,768.82		13,441,377.73	正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)物资装备有限公司	应收账款	11,288,878.30	76,462,715.09		78,594,860.99		9,216,732.40	正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)中成机械有限公司	应收账款	80,000.00					80,000.00	正常经营	经营性往来	
	东方红(洛阳)现代生活服务有限公司	应收账款		2,128.66		2,128.66			正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)工程机械有限公司	其他应收款	96,314.00					96,314.00	正常经营	经营性往来	
	国机重工(洛阳)建筑机械有限公司	其他应收款	83,893.00					83,893.00	正常经营	经营性往来	
	一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	其他应收款	134.42				-134.42		正常经营	经营性往来	
	中国一拖集团有限公司	其他应收款	129,000.00						正常经营	经营性往来	
	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	其他应收款		239,375.87		244,975.87		123,400.00	正常经营	经营性往来	
	北京天顺长城液压科技有限公司	其他应收款		170,109.95		170,109.95			正常经营	经营性往来	
	中国农业机械化科学研究院集团有限公司	预付账款	276,661.00	1,314,428.00		1,591,089.00			正常经营	经营性往来	
	中国一拖集团有限公司	预付账款		21,300.00		21,300.00			正常经营	经营性往来	

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	加:其他变动	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中国一拖集团有限公司	控股股东	预付账款	41,400.00	10,278,040.31		96,609.53		10,181,430.78	正常经营	经营性往来
	洛阳福赛特环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	1,900,000.00	56,600.00		56,600.00		41,400.00	正常经营	经营性往来
	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	21,199,553.68	2,040,000.00		3,940,000.00			正常经营	经营性往来
	中国一拖集团有限公司	控股股东	应收账款项融资	142,239.00	89,722,254.38		99,738,668.24		11,183,139.82	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	3,292,230.00	2,191,032.54		1,928,774.50		404,497.04	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)汇德工装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	1,200,000.00	500,000.00		500,000.00			正常经营	经营性往来
	江苏苏美达机电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	398,460.00	4,779,336.50		7,437,026.50		634,540.00	正常经营	经营性往来
	国机重工集团常林有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	1,200,000.00	1,150,000.00		2,350,000.00			正常经营	经营性往来
	中国重型机械研究院股份公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	398,460.00	6,567,573.78		6,038,365.78		927,648.00	正常经营	经营性往来
	中国重型机械集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	1,200,000.00	400,000.00		400,000.00			正常经营	经营性往来
	中国电器科学研究院股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	1,200,000.00	876,600.00		876,600.00			正常经营	经营性往来
	精工锐意科技(河南)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	87,300.00	500,000.00				500,000.00	正常经营	经营性往来
	广州擎天实业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	87,300.00	3,225,904.51		3,241,295.80		71,908.71	正常经营	经营性往来
	广州擎天电器工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	50,000.00	250,485.50				250,485.50	正常经营	经营性往来
	中机美诺科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	12,000.00	200,000.00		250,000.00			正常经营	经营性往来
	新大洋造船有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款项融资	12,000.00	603,382.00		615,392.00			正常经营	经营性往来
小计	国机财务有限责任公司	实际控制人直接控制的法人及本公司的联营企业	银行存款	1,968,212,255.21	69,337,896,588.65	29,264,056.47	69,471,205,439.20	-124,863.32	1,864,167,441.13	正常经营	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	长拖农业工程机械集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他会计科目	26,639,356.07		1,893,410.20			28,532,766.27		非经营性往来
小计				26,639,356.07		1,893,410.20			28,532,766.27		
关联方自然人											
小计											
	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	联营企业	应收账款	1,623,594.12	52,142,587.22		47,279,915.75		6,486,265.59	正常经营	经营性往来
	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	联营企业	应收账款项融资	834,109.23	1,390,000.00		1,390,000.00			正常经营	经营性往来
	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	联营企业	其他应收款	834,109.23	5,104,536.30		5,938,645.53			正常经营	经营性往来
	洛阳智能农业装备研究院有限公司	联营企业	应收账款	91,783,400.00	91,783,400.00		65,626,400.00		26,157,000.00	正常经营	经营性往来
	洛阳智能农业装备研究院有限公司	联营企业	其他应收款	1,950,000.00	1,950,000.00		1,950,000.00		1,950,000.00	正常经营	经营性往来
	中非重工南非装配厂	其他关联方	应收账款	15,105,056.74	15,105,056.74				15,105,056.74	正常经营	经营性往来
	中非重工南非装配厂	其他关联方	其他应收款	18,607,622.41	18,607,622.41				18,607,622.41	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	其他关联方	其他会计科目	171,000,000.00			4,286,450.00	-166,733,550.00			非经营性往来
小计				173,457,703.35	186,083,202.67		124,501,411.28	-166,733,550.00	66,305,944.74		
总计				2,246,637,830.76	69,877,604,962.11	31,157,466.67	69,963,036,763.79	-166,858,413.32	2,025,505,082.43		

注:其他变动为本年一拖(洛阳)开创装备科技有限公司、一拖(洛阳)神通工程机械有限公司注销,本公司对剩余未收回债权金额予以核销。

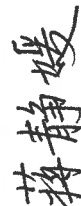
企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师: 谭小青

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝华, 谭小青

经营范围

审查企业会计报表; 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

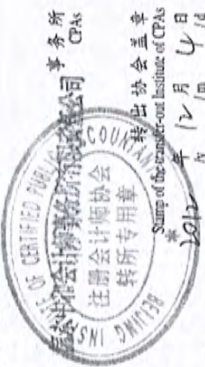
登记机关



2024年01月26日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

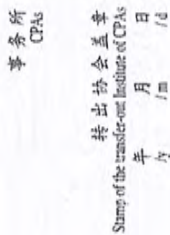


同意调入
Agree the holder to be transferred to

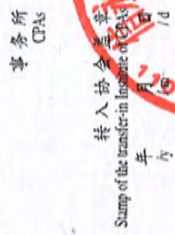


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10



姓名: 马伟军
Full name: Ma Weijun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1970年08月22日
Date of birth: 1970-08-22
工作单位: 信水中和会计师事务所
Working unit: Xinsuizhonghe Accounting Firm
身份证号码: 340104197008223016
Identity card No.: 340104197008223016



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 马伟军
证书编号: 110001570009

年度检验登记
Annual Renewal Registration

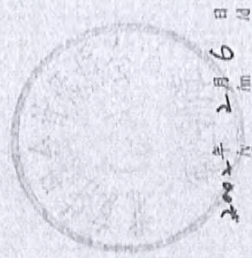


本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001570009

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of Certified Public Accountants
发证日期: 2001年10月30日
Date of Issuance: 2001-10-30

2

3

5



姓名 马静
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1986-12-24
Date of birth _____
工作单位 信永中和会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
Identity card No. 152326198612241181



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2019年12月24日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d